

Comune di San Cipriano Po (PV)
C.F. 840010101184 - P. Iva 00472500180
P.zza Giacomo Matteotti n. 7 – 27043 San Cipriano Po (PV)
pec: sanciprianopo@postemailcertificata.it

COMUNE DI S. CIPRIANO PO		
Prot. N. <u>2084</u>		
Ric. il	<u>20 GIU 2024</u>	
Cat. <u>5</u>	Classe <u>2</u>	Fasc. _____

Verbale del Revisore dei Conti n. 02/2024

VERIFICA ORDINARIA DELLA CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

4^ TRIMESTRE ESERCIZIO 2023

In data 15.02.2024 il Revisore unico dei conti Federico Prignacca procede alla verifica di cassa relativa al **4^ trimestre 2023** per il periodo 01.10.2023-31.12.2023, ai sensi del D.Lgs. 267/00, in collaborazione con la Dott.ssa Claudia Bacci, Responsabile dell'Area Amministrativo-Contabile dell'Ente, la quale illustra i dati inerenti alle operazioni finanziarie poste in essere nel periodo in esame, fornendo altresì le risposte ai vari quesiti posti dallo scrivente.

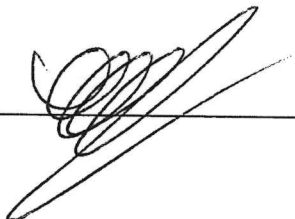
Vengono altresì esaminate varie questioni di natura fiscale, contabile e amministrativa addivenendo alla risoluzione di eventuali problematiche.

Il Revisore dei conti redige il verbale di verifica di cassa relativo trimestre di riferimento, che si allega al presente atto, per farne parte integrante e sostanziale (Allegato A).

San Cipriano Po, il 15.02.2024

Il Revisore dei Conti:

Federico Prignacca _____



ALLEGATO A) AL VERBALE N. 1/2024

GESTIONE DI CASSA		
	RISULTANZE TESORIERE	RISULTANZE COMUNE
FONDO DI CASSA AL 01/01/2023	565.037,61	565.037,61
ENTRATE		
Reversali date in carico al Tesoriere (1025)	695.934,16	703.474,61
Carte contabili da regolarizzare	7.540,45	
- Reversali da riscuotere		
Totale delle entrate	1.268.512,22	1.268.512,22
SPESE		
Mandati dati in carico al Tesoriere (948)	821.909,65	831.223,07
Carte contabili da regolarizzare	9.313,42	
- Mandati ancora da pagare	9.067,57	
Totale delle spese	840.290,64	831.223,07
FONDO DI CASSA AL 31/12/2023	428.221,58	437.289,15

I dati del Tesoriere risultano dalla documentazione protocollata in data 11.01.2024 prot. n. 92, mentre i dati dell'Ente sono rinvenuti dal saldo cassa al 31.12.2023.

Si è acquisita copia dei flussi ed i movimenti di cassa nonché il saldo di cassa al 31.12.2023, nonché il tabulato del Tesoriere, Banca Intesa – Filiale di Stradella.

Anticipazione di tesoreria

L'Ente ha dichiarato che nel corso del quarto trimestre 2023 non è ricorso all'anticipazione di tesoreria secondo quanto previsto dall'art. 222 del Dlgs. n. 267/2000. Di fatto il Comune dichiara di non aver mai fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria.

GESTIONE DEI CONTI CORRENTI POSTALI
L'Ente non detiene conti correnti postali.
SITUAZIONE TITOLI e PARTECIPAZIONI

- titoli presso ente emittente:

BRONI-STRADELLA PUBBLICA S.r.l. Via Cavour, 28 - 27049 Stradella (PV) P.IVA 02419480187: € **84.741,61** quale somma delle quote di capitale sociale pari all'1,0446% di possesso societario.

- Contratti di amministrazione e custodia titoli

Non è presente alcun contratto di amministrazione e custodia titoli.

- Titoli e valori depositati presso l'ente

Non è presente nessun titolo o valore depositato presso l'Ente.

CONTABILITA' E SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI
Mandati e Reversali

Il Revisore svolge controlli a campione sulle reversali di incasso e sui mandati di pagamento del trimestre, secondo il criterio temporale (rilevanza per mese e per importo).

Nello specifico il Revisore verifica un campione di 1 mandati scelti casualmente, acquisito in copia: n. 888 del 18.12.2023 a favore dell'impresa di costruzioni Sacchi A. & C. s.r.l. per l'importo di € 5.000,00# non riscontrando anomalie.

Per quanto attiene alle reversali è stata verificata a campione n. 1 reversale scelta casualmente, acquisito in copia: n. 892 del 07.12.2023 relativa all'Iva in split-payment, impresa di costruzioni Sacchi A. & C. s.r.l. per l'importo di € 12.565,42# non riscontrando anomalie.

Il Revisore dei Conti

Federico Prignacca

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long, sweeping stroke at the bottom.

Il responsabile del servizio

dott.ssa Claudia Bacci

